

ALLEGATO 3 – Piano annuale dei flussi di cassa (adattamento scuole: MIM 8/12 + 4/12)

Modello di piano annuale dei flussi di cassa per le II.SS. – aggregazione per Piano dei conti integrato (raccordo)

Esercizio finanziario 2026

Codice Piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013	Descrizione	Previsioni di cassa (incassi/pagamenti) riferiti agli 8/12 e ai 4/12, 12/12 cumulato			
			Dati a tutto 8/12 (cumulati dal 1/1 al 31/8)	Ultimi 4/12 (di periodo: 1/9-31/12)	Dati a tutto 12/12 (cumulati dal 1/1 al 31/12)
			Previsioni di cassa	Di cui 4/12	Previsioni di cassa
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	€ 113.421,49			
	di cui con vincolo di cassa	-			
E.1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		-	-	-
E.1.01.00.00.000	Tributi		-	-	-
E.1.02.00.00.000	Contributi sociali e premi		-	-	-
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti		€ 323.146,56	€ 45.500,00	€ 368.646,56
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		€ 18.547,99	€ 40.000,00	€ 58.547,99
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie		€ 22.569,00	€ 5.500,00	€ 28.069,00
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese		-	-	-
E.2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		-	-	-
E.2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		€ 282.029,57	-	€ 282.029,57
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie		-	-	-
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		-	-	-
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		-	-	-
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi		-	-	-
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale		-	-	-
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti		-	-	-
E.4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale		-	-	-
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale		-	-	-
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti		-	-	-
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale		-	-	-

E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		-	-	-
E.5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attività finanziarie		-	-	-
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie		-	-	-
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine		-	-	-
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine		-	-	-
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie		-	-	-
E.6.00.00.00.000	Accensione Prestiti		-	-	-
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro		-	-	-
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro		-	-	-
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi		-	-	-
	Incassi da regolarizzare(2)				
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)			323.147	€ 45.500,00	368.647
di cui riscossioni con vincolo di cassa					
TOTALE RISORSE DISPONIBILI			€ 436.568,05	€ 45.500,00	€ 482.068,05
di cui con vincolo di cassa				0	

U.1.00.00.00.000	Spese correnti		€ 131.211,84	€ 24.349,00	€ 155.560,84
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente		€ 47.379,48	€ 10.000,00	€ 57.379,48
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente		€ 1.832,33	-	€ 1.832,33
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi		€ 81.939,99	€ 8.849,00	€ 90.788,99
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti		-	-	-
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi		€ 30,04	-	€ 30,04
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale		-	-	-
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate		€ 30,00	-	€ 30,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti		-	€ 5.500,00	€ 5.500,00
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale		€ 2.000,00	-	€ 2.000,00
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente		-	-	-
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		€ 2.000,00	-	€ 2.000,00
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti		-	-	-
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale		-	-	-
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale		-	-	-
U.3.00.00.00.000	Spese per incremento attività finanziarie		-	-	-
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie		-	-	-
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine		-	-	-
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine		-	-	-
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie		-	-	-
U.4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti		-	-	-
U.5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		-	-	-
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro		-	-	-
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro		-	-	-

U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi		-	-	-
	Pagamenti da regolarizzare(2)				
	TOTALE PAGAMENTI		133.212	€ 24.349,00	157.561
	di cui pagamenti con vincolo di cassa				
	FONDO DI CASSA – saldo stimato (fine periodo)		303.356	-	324.507
	di cui con vincolo di cassa			-	
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE		0	0	0

(1) Colonna D: importi cumulati dal 1/1 al 31/8 (8/12). Colonna E: importi del solo periodo 1/9-31/12 (4/12), calcolati come differenza F-D. Colonna F: importi cumulati dal 1/1 al 31/12 (12/12).
(2) L'importo degli incassi e dei pagamenti da regolarizzare è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti.

Il DSGA
Dott.ssa Valentina Di Muro